

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به انضمام صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) و (۲)	۱- گزارش بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره‌ای
۲	۲- صورتهای مالی
۳	الف) صورت خالص دارایی ها
۴ الی ۱۴	ب) صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها ج) یادداشتهای توضیحی

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به نام خدا

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به مدیریت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

۱- صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۴ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با مدیریت صندوق و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۴- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

۴-۱- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص ارسال صورتهای مالی و گزارش عملکرد صندوق برای دوره‌های مالی ۳ ماهه و ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ و ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ حداکثر ظرف مدت ۲۰ روز کاری پس از پایان دوره توسط مدیر صندوق از طریق سامانه کدال.

۴-۲- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۰ اساسنامه درخصوص ثبت مصوبات مجامع مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۲۲ و ۱۳۹۵/۰۹/۰۷، حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان بورس و اوراق بهادار.

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

۵- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسیهای انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مرتبط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در بند ۴ این گزارش، به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی، برخورد نگردیده است.

۷- گزارش عملکرد مدیر صندوق برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از سوی مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی بهراد موشار

حسابرس مستقل

رضا یعقوبی

شماره عضویت: ۸۱۱۰۹۸

مجید رضا بیرجندی

شماره عضویت: ۸۴۱۳۷۶

بهراد موشار

حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

تاریخ: ۲۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

صورت‌های مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵



با احترام:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ که در اجرای مفاد بند هفت ماده چهار و پنج اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵ و ۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۴	ت: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۰۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	آقای سیدعلی حسینی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	آقای علی اسلامی بیدکی آرمان آتی شماره ثبت: ۳۹۷۷۳۳۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱,۳۴۶,۲۹۳,۲۴۳,۱۷۰	۱,۱۷۰,۳۶۶,۴۴۲,۴۴۵	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۹۳۸,۰۹۰,۲۲۴	.	۶	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۵۶,۵۳۲,۳۲۲	.	۷	حسابهای دریافتنی
۱۴۱,۷۲۰,۴۰۸	۱۳,۱۸۸,۷۳۳	۸	سایر دارایی‌ها
۲۲,۶۳۰,۲۸۹,۹۵۹	۲۳۳,۴۴۵,۹۹۶,۴۰۹	۹	موجودی نقد
۱,۳۷۸,۲۵۹,۸۷۶,۰۸۳	۱,۴۰۳,۸۲۵,۶۲۷,۵۸۷		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
(۳,۰۸۱,۷۶۹)	(۲۰۴,۵۰۶,۴۵۲,۶۳۹)	۱۰	جاری کارگزاران
(۳,۷۳۹,۰۶۹,۴۱۵)	(۳,۰۸۵,۲۲۹,۳۰۲)	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
(۲۹۶,۱۰۰,۲۵۹)	(۴۰۷,۷۱۳,۹۳۶)	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۴,۰۳۸,۲۵۱,۴۴۳)	(۲۰۷,۹۹۹,۳۹۵,۸۷۷)		جمع بدهی‌ها
۱,۳۷۴,۲۲۱,۶۲۴,۶۴۰	۱,۱۹۵,۸۲۶,۲۳۱,۷۱۰	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۱,۸۹۹	۵۷۴,۵۹۴		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی بیست و نه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماه و بیست روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴ (۲۸,۷۹۸,۷۱۲)	.	۶۶,۸۵۰,۵۷۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵ (۵۷۳,۰۲۹,۵۱۳,۸۳۲)	(۳۰۷,۹۷۹,۳۰۱)	۱۵,۶۷۰,۰۴۲,۲۲۶
سود سهام	۱۶ .	.	۲۵۶,۵۳۲,۳۲۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷ ۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹	.	۲۹۱,۹۲۸,۵۵۳
جمع درآمدها	(۵۷۱,۸۸۵,۳۲۰,۵۶۵)	(۳۰۷,۹۷۹,۳۰۱)	۱۶,۲۸۵,۳۵۳,۶۷۵
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۸ (۶,۱۳۵,۸۴۶,۴۴۳)	(۲۳,۱۸۶,۰۸۵)	(۳,۷۰۴,۳۲۵,۱۲۶)
سایر هزینه‌ها	۱۹ (۳۷۳,۵۰۱,۴۹۰)	(۵,۹۱۷,۴۹۱)	(۳۵۷,۲۷۱,۲۶۶)
جمع هزینه‌ها	(۶,۵۰۹,۳۴۷,۹۳۳)	(۲۹,۱۰۳,۵۷۶)	(۴,۰۶۱,۵۹۶,۳۹۲)
سود (زیان) خالص	(۵۷۸,۳۹۴,۶۶۸,۴۹۸)	(۳۳۷,۰۸۲,۸۷۷)	۱۲,۲۲۳,۷۵۷,۲۸۳
۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری	(۴۷,۵۲)	(۰,۱۶)	۲
۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	(۴۸,۳۷)	(۰,۱۷)	۰,۸۹

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی بیست و نه روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماه و بیست روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره / سال	۱,۳۷۱,۶۱۶	.	.
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال	۷۰۹,۵۵۴	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۱,۶۱۶
سود (زیان) خالص سال	(۵۷۸,۳۹۴,۶۶۸,۴۹۸)	(۳۳۷,۰۸۲,۸۷۷)	۱۲,۲۲۳,۷۵۷,۲۸۳
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال	(۳۰۹,۵۵۴,۷۲۴,۴۳۲)	.	(۹,۶۱۸,۱۳۲,۶۴۳)
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره / سا	۲,۰۸۱,۱۷۰	۱۹۹,۶۶۲,۹۱۷,۱۲۳	۱,۳۷۱,۶۱۶

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

- ۱ میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده ÷ سود خالص : بازده میانگین سرمایه‌گذاری
- ۲ خالص دارایی پایان دوره ÷ {تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص} : بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت که صندوقی در سرمایه‌گذاری اختصاصی و بازارگردانی محسوب می‌شود، در اسفند ماه ۱۳۹۴ تحت شماره ۱۱۴۱۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و تحت شماره ۳۸۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن به خرید سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های بانک ملت، واسپاری ملت و بیمه ما، اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌گذاری و گواهی سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی، اوراق بهادار که صندوق در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید آنها مشارکت می‌کند (شرکت‌های بانک ملت و بیمه ما) و اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی سهام در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسات قیمت سهام است. مفاد ماده ۵ اساسنامه، دوره فعالیت صندوق به مدت ۳ سال شمسی و سال مالی صندوق ۳۱ شهریور ماه هر سال تعیین شده است که به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.MellatMarketFund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است: مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که نصف بعلاوه یک از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک ملت (سهامی عام)	۱۰۰,۰۰۰	۵۰
۲	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)	۱۰۰,۰۰۰	۵۰
	جمع	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ با شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶، کد پستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴، صندوق پستی ۵۵۸-۱۴۳۳۵.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۴ به شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از تقاطع میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۳۳.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی بهراد مشار است که در تاریخ ۱۳۷۷/۳/۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان مطهری، خیابان فجر، پلاک ۲۷.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره / سال مالی و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهم؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل سه در هزار (۰/۳ درصد) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم اوراق بهادار تحت تملک صندوق به علاوه یک درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که سالانه حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی برای تهیه گزارش‌های شش ماهه و سالیانه.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازار گزاردنی ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

د- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۵/۰۶/۳۱				۱۳۹۵/۱۲/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت	بانکها و موسسات اعتباری بیمه و صندوق بازنشتگی به جزء تامین اجتماعی سایر واسطه گر بهای مالی
	ریال	ریال		ریال	ریال		
۹۷,۴۲	۱,۳۴۲,۵۳۴,۷۳۲	۱,۳۲۶,۵۴۵,۸۶۷,۲۳۸	۸۳,۰۳	۱,۱۶۵,۵۴۰,۳۰۳,۰۷۵	۱,۷۳۸,۷۴۳,۴۸۲,۴۵۲		
۰,۲۶	۳,۵۳۹,۱۷۶,۴۳۸	۴,۲۴۲,۴۹۵,۳۷۸	۰,۳۳	۴,۵۸۹,۰۰۵,۳۵۶,۸	۴,۵۱۵,۱۳۱,۰۴۰		
۰,۰۰	.	.	۰,۰۱	۱۳۷,۱۸۵,۸۰۲	۱۳۷,۳۴۲,۷۷۸		
۹۷,۶۸	۱,۳۴۶,۲۹۳,۲۴۳,۱۷۰	۱,۳۳۰,۷۸۸,۳۶۲,۵۱۶	۸۳,۳۷	۱,۱۷۰,۳۶۶,۴۴۲,۴۴۵	۱,۷۴۳,۳۹۵,۹۵۶,۲۷۰		

ف- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		یادداشت	
ریال	۸,۹۳۸,۰۹۰,۲۲۴	۰	۶-۱		
۸,۹۳۸,۰۹۰,۲۲۴	.				
۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۱۲/۳۰			

سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه و اسناد خزانه

۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه و اسناد خزانه به شرح زیر می باشد:

درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید
ریال	۰,۶۵	۸,۹۳۸,۰۹۰,۲۲۴	۰	۰	۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹
۰,۶۵	۸,۹۳۸,۰۹۰,۲۲۴	۰	۰				اوراق مرابحه فولاد مبارکه

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۵۶,۵۳۲,۳۲۲	.	.	۲۵	.	سود سهام دریافتنی
۲۵۶,۵۳۲,۳۲۲	.	.		.	

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع صندوق، تاسیس و نرم افزار است که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود و در طول عمر صندوق مستهلک می‌گردد.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹,۷۱۷,۲۰۴	(۲,۴۶۳,۴۸۰)	.	۱۲,۱۸۰,۶۸۴	تاسیس
۱۱۳	(۱۵۲,۲۰۵,۴۹۰)	۲۲,۶۶۵,۸۷۹	۱۲۹,۵۳۹,۷۲۴	نرم‌افزار
۳,۴۷۱,۴۱۶	(۵۷۸,۵۸۴)	۴,۰۵۰,۰۰۰	.	مجامع
۱۳,۱۸۸,۷۳۳	(۱۵۵,۲۴۷,۵۵۴)	۲۶,۷۱۵,۸۷۹	۱۴۱,۷۲۰,۴۰۸	

۹- موجودی نقد

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲۲,۶۳۰,۲۸۹,۹۵۹	۲۳۲,۴۴۵,۹۹۶,۴۰۹	حساب بانک ملت
۲۲,۶۳۰,۲۸۹,۹۵۹	۲۳۲,۴۴۵,۹۹۶,۴۰۹	

۱۰- جاری کارگزاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵

مانده پایان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰۴,۵۰۶,۴۵۲,۶۳۹	۴۴۴,۰۳۰,۱۵۷,۰۴۷	۲۳۹,۵۲۶,۷۸۶,۱۷۷	۳,۰۸۱,۷۶۹	شرکت کارگزاری بانک ملت
۲۰۴,۵۰۶,۴۵۲,۶۳۹	۴۴۴,۰۳۰,۱۵۷,۰۴۷	۲۳۹,۵۲۶,۷۸۶,۱۷۷	۳,۰۸۱,۷۶۹	

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۵۶۸,۸۲۷,۴۴۷	۲,۹۷۶,۴۸۷,۹۲۰	مدیر
۵۱,۳۵۴,۳۴۸	۵۴,۵۲۶,۲۶۴	حسابرس
۱۱۸,۸۸۷,۶۲۰	۵۴,۲۱۵,۱۱۸	متولی
۳,۷۳۹,۰۶۹,۴۱۵	۳,۰۸۵,۲۲۹,۳۰۲	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۲۳,۷۲۰,۲۸۵	۳۴۱,۹۷۴,۲۲۱
۱۷۲,۳۷۹,۹۷۴	۶۵,۰۱۵,۲۸۳
.	۷۲۴,۴۳۲
۲۹۶,۱۰۰,۲۵۹	۴۰۷,۷۱۳,۹۳۶

ذخیره تصفیه صندوق

حساب پرداختنی به مدیر (نرم افزار و هزینه تاسیس)

بدهی به سرمایه‌گذاران بابت تتمه صدور

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۲۰۰,۳۷۹,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۹۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱,۱۷۳,۸۴۱,۸۲۴,۶۴۰	۱,۱۷۱,۶۱۶	۱,۰۸۰,۹۰۷,۴۳۱,۷۱۰	۱,۸۸۱,۱۷۰
۱,۳۷۴,۲۲۱,۶۲۴,۶۴۰	۱,۳۷۱,۶۱۶	۱,۱۹۵,۸۲۶,۲۳۱,۷۱۰	۲,۰۸۱,۱۷۰

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی سال دورهای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

سود (زیان) ناشی از فروش سهام

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اوراق اجاره

۱۴-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۷/۳۰

سود (زیان) فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماه و بیست و نهم روز منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۶,۰۴۰	۱۸۸,۷۶۱,۶۸۰	۱۹۳,۲۹۲,۸۳۶	۸۰,۳۷۳۵	-	(۵,۳۳۴,۸۸۱)	*
۵۰,۰۰۰	۵۲,۶۵۰,۰۰۰	۵۲,۳۸۶,۱۱۷	۲۳۴,۱۷۰	-	۳۹,۷۱۳	*
	-	-	-	-	*	۶۶,۸۵۰,۵۷۴
	۲۴۱,۴۱۱,۶۸۰	۲۴۵,۶۷۸,۹۵۳	۱۰,۲۷,۸۹۵	*	(۵,۲۹۵,۱۶۸)	۶۶,۸۵۰,۵۷۴

بیمه ما

واسطاری ملت

بانک ملت

۱۴-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اوراق اجاره

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۷/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	ریال	دوره مالی شش ماه و بیست و نهم روز منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۴۸۱	۸,۳۴۶,۵۸۹,۹۷۲	۸,۶۴۶,۱۶۱,۶۷۱	۶,۴۶۰,۲۳۹	(۳۰,۶۰۳,۱۹۳۸)	*	*
۱۲,۴۸۴	۱۲,۵۵۴,۰۳۳,۹۰۵	۱۲,۵۱۶,۳۱۲,۹۶۹	۹,۷۱۶,۸۱۴	۲۸۰,۰۴۱,۱۲۲	*	*
۷۹	۶۹,۵۱۹,۳۶۸	۶۹,۰۷۱,۵۴۰	۵۲۸,۰۷	۳۹۴,۰۲۱	*	*
۶,۵۲۰	۶,۴۵۸,۰۸۶,۸۷۵	۶,۱۹۸,۹۵۸,۰۷۲	۴,۹۹۸,۵۵۲	۲۵۴,۱۳۰,۲۵۱	*	*
	۲۷,۴۳۸,۲۳۰,۱۲۰	۲۷,۴۳۰,۵۰۴,۲۵۲	۲۱,۲۲۹,۴۱۲	(۲۳,۵۰۲,۵۴۴)	*	*

اوراق مزایه:

مزایه فولاد مبارکه ۹۷,۰۴۲۹

صکوک مزایه سایا ۹۸ ماهه ۱۸٪

اسناد خزانه:

اسناد خزانه اسلامی ۹۶,۰۷۰۳

اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۵/۱۲/۲۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی سالان دورهای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۵- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه و نیست	دوره مالی نیست روزه منتهی به	دوره مالی شش ماهه	یادداشت
روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۵۵۰۴۸۸۰۵۵۴	(۳۰۷۹۷۹۰۳۰۱)	(۵۷۳۰۰۳۹۵۱۳۸۳۲)	۱۵-۱
۱۶۵۰۱۶۱۰۶۷۱	*	*	۱۵-۲
۱۵۰۶۷۰۰۴۲۰۲۲۵	(۳۰۷۹۷۹۰۳۰۱)	(۵۷۳۰۰۳۹۵۱۳۸۳۲)	

۱۵-۱- سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

دوره مالی شش ماه و نیست روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نیست روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۰۱۰۷۶۰۹۰۴۹۴	(۳۰۸۱۰۵۵۱۵)	(۵۷۳۰۰۳۲۷۹۰۳۲۹)	-	۴۹۸۴۰۹۲۰۴۵۲	۱۰۷۳۸۰۲۴۲۰۴۵۲	۱۰۷۳۸۰۲۴۲۰۴۵۲	۱۰۵۹۰۲۹۸۰۰۵	بانک ملت
(۰۲۰۲۷۲۸۰۹۴۰)	۱۲۶۲۱۴	۱۷۲۰۹۲۲۰۵۲۳	-	۲۰۰۵۱۰۲۶۹	۴۵۱۵۰۱۲۱۰۴۰	۴۲۷۰۹۰۱۰۴۸۳۲	۲۰۱۷۴۱۰۲	شرکت بیمه ما
*	*	(۱۵۶۰۹۷۶)	-	۵۸۶۰۶۳۵	۱۳۷۰۳۳۲۰۱۷۸	۱۳۷۰۳۳۲۰۴۳۷	۱۲۱۰۰۸۷	ولسپاری ملت
۱۵۵۰۴۰۸۸۰۵۵۴	(۳۰۷۹۷۹۰۳۰۱)	(۵۷۳۰۰۳۹۵۱۳۸۳۲)	*	۵۰۰۴۰۴۳۰۴۵۶	۱۰۷۴۳۰۳۹۵۰۹۵۶۰۳۷۰	۱۰۷۴۳۰۳۹۵۰۹۵۶۰۳۷۰	۱۰۷۴۳۰۳۹۵۰۹۵۶۰۳۷۰	طبق دستورالعمل سقف نرخ کارمزدها و خدمات، صندوق های بازارگردانی از پرداخت ۰۰۰۵ درصد مالیات ناشی از فروش سهام معاف می باشند.

۱۵-۱-۱- طبق دستورالعمل سقف نرخ کارمزدها و خدمات، صندوق های بازارگردانی از پرداخت ۰۰۰۵ درصد مالیات ناشی از فروش سهام معاف می باشند.

۱۵-۲- سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی شش ماه و نیست روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱

دوره مالی نیست روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۵۰۱۶۱۰۶۷۱	*	*	*	*	*	*	*
۱۶۵۰۱۶۱۰۶۷۱	*	*	*	*	*	*	*

مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹

۱۶- سود سهام

دوره مالی شش ماه و نیست روزه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱

دوره مالی نیست روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
۲۵۶۰۵۳۲۰۳۲۲	*	*	*	*	۲۶۲	۹۷۹۰۱۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۱۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
۲۵۶۰۵۳۲۰۳۲۲	*	*	*	*	۲۶۲	۹۷۹۰۱۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۱۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹

شرکت بیمه ما

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازار کِ دانی ملت

گزارش مالی سال دورهای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماه و بیست و نه روز منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۲۱	دوره مالی بیست و نه روز منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۹۱,۹۲۸,۵۵۳	۰	۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹	۱۷-۱
۲۹۱,۹۲۸,۵۵۳	۰	۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹	

سود اوراق مرابحه

دوره مالی شش ماه و بیست و نه روز منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۲۱	دوره مالی بیست و نه روز منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
--	---	---------------------------------------	---------------------------------------

۱۷-۱ سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره

خالص سود اوراق	ریال	ریال	ریال	سود متعلقه	درصد	ریال	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۲۹۱,۹۲۸,۵۵۳	۰	۷۵۰,۷۱۵,۴۹۰	۷۵۰,۷۱۵,۴۹۰	۲۰	۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	تاریخ های مختلف	۹۷۰,۴۲۹	مرابحه فولاد مبارکه
۰	۰	۴۲۲,۳۷۶,۴۸۹	۴۲۲,۳۷۶,۴۸۹	۱۸	۱۲۵۱۶,۳۱۲,۹۶۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	تاریخ های مختلف	۹۹۸,۰۰۰	صکوک مرابحه سایپا
۲۹۱,۹۲۸,۵۵۳	۰	۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹	۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹						

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی بیست روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳,۴۹۱,۹۹۶,۳۷۹	۱,۲۵۵,۶۲۵	۵,۹۸۴,۰۷۵,۸۶۴	مدیر
۱۰۰,۰۰۰,۰۲۲	۱۰,۵۸۲,۵۲۰	۵۳,۱۷۱,۹۱۶	حسابرس
۱۱۲,۳۲۸,۷۲۵	۱۱,۳۴۷,۹۴۰	۹۸,۵۹۸,۶۶۳	متولی
۳,۷۰۴,۳۲۵,۱۲۶	۲۳,۱۸۶,۰۸۵	۶,۱۳۵,۸۴۶,۴۴۳	

۱۹- سایر هزینه ها

سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی بیست روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۱۳,۵۰۴,۸۴۷	۳,۷۸۱,۲۵۱	۲۰۰,۲۳۲,۹۷۱	هزینه تصفیه
۱۲۹,۸۰۵,۰۰۶	۱,۸۶۲,۵۲۰	۱۳۹,۶۳۸,۰۷۹	هزینه نرم افزار
۱۱۱,۱۴۲,۰۹۷	.	۳۰,۵۸۸,۳۷۶	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲,۸۱۹,۳۱۶	۲۷۳,۷۲۰	۲,۴۶۳,۴۸۰	هزینه تاسیس
.	.	۵۷۸,۵۸۴	هزینه مجامع
۳۵۷,۲۷۱,۲۶۶	۵,۹۱۷,۴۹۱	۳۷۳,۵۰۱,۴۹۰	

۲۰- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی بیست روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۹,۶۱۸,۱۳۲,۶۴۳	.	۳۰۹,۵۵۴,۷۲۴,۴۳۲	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۹,۶۱۸,۱۳۲,۶۴۳	.	۳۰۹,۵۵۴,۷۲۴,۴۳۲	

۲۱- تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق هیچ‌گونه تعهدات سرمایه‌ای و بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک			
۷,۲۹	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۴,۸۰	ممتاز	بانک ملت	اشخاص وابسته به مدیر
۰	۰	---	۳۴,۰۹	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	
۷,۲۹	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۴,۸۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	اشخاص وابسته به مدیر
۸۵,۴۳	۱,۰۱۷۱,۶۱۶	عادی	۵۶,۳۰	عادی	شرکت گروه مالی ملت	
۱۰۰	۱,۳۷۱,۶۱۶		۱۰۰			

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماده طلب	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال	ریال			
(۲۰۴,۵۰۶,۴۵۲,۶۳۹)	طی دوره	۱,۰۱۷,۷۰۱,۶۰۹	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۲,۹۷۶,۴۸۷,۹۲۰)	---	۵,۹۸۴,۰۷۵,۸۶۴	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	تأمین سرمایه بانک ملت
(۵۴,۲۱۵,۱۱۸)	---	۹۸,۵۹۸,۶۶۳	کارمزد ارکان	متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی
(۷۲۴,۴۳۳)		۳۹۹,۹۹۹,۳۷۵,۵۶۸	صادر واحدهای عادی سرمایه‌گذاری	شرکت همگروه با مدیر صندوق	بانک ملت

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی که اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در پاداشتهای توضیحی همراه بوده، وجود نداشته است.